

ÖKOLOGISCHE, SOZIALE UND ETHISCHE KRITERIEN

Stand: 01/2025

IQAM-Publikumsfonds mit Nachhaltigkeitsmerkmalen wenden derzeit **im Regelfall** folgendes Kriterien-Set an:
(Ausnahmen sind möglich)

Ausschluss von **Einzeltiteln**, auf die mindestens eines der folgenden Kriterien zutrifft:

Kriterien für Unternehmen		Kriterien für Staaten/staatsnahe Emittenten	
Geschäftsfelder	Geschäftspraktiken	Politische/soziale Standards	Umweltstandards
Atomkraft (Bau/Betrieb von Atomkraftwerken; Produktion/Zulieferung für Erzeugung nötiger Kernkomponenten; Uranförderung/Energieerzeugung)	Systematische, schwerwiegende und dauerhafte Menschen- und Arbeitsrechtsverletzungen; kein Bekenntnis der Unternehmenspolitik zu den Mindeststandards der International Labour Organisation (ILO)	Verletzung der Grundrechte bezüglich Demokratie und Menschenrechte (schwerwiegend, dauerhaft und systematisch)	Staaten ohne (strategische) Zielsetzungen/ Maßnahmen zur Reduktion von Treibhausgasen und zum Artenschutz
Rüstung (Produktion/Handel konventioneller/kontroversieller Rüstungsgüter)	bezüglich Kinderarbeit, Zwangsarbeit, Vereinigungsfreiheit und Diskriminierung oder nachweislich systematischer Verstoß dagegen	Anwendung der Todesstrafe (innerhalb der letzten 10 Jahre)	Staaten mit expansiver Atompolitik
„grüne“ Gentechnik (Anbau/Vermarktung von Organismen/Produkten)		besonders hohe Militärbudgets (mehr als 4% des BIP)	
„rote“ Gentechnik (Gentherapie an Keimbahnzellen, Klonen, humane Embryonenforschung)			
Kohle/Erdöl (Förderung, Raffinierung, Energieerzeugung)			
Erdgas (Förderung)			

Die angeführten Ausschlusskriterien gelten auch für konsolidierte Unternehmensbeteiligungen (>50%) und beziehen sich auf einen Anteil von min. 95% des Unternehmensumsatzes bzw. auf min. 90% des Unternehmensumsatzes bei Erdgas und Erdöl betreffend konventionelle Fördermethoden und Raffinierung sowie ebenfalls auf min. 90% bei der Energieerzeugung aus Erdöl. Bei Fracking & Ölsanden können andere Bezugsgrößen herangezogen werden, wie z. B. vorhandene Reserven; bei Energieerzeugung anstatt des Umsatzes auch die installierte Leistung.

Ausschluss von **Subfonds/ETFs**, die **mindestens eines** der folgenden Kriterien **nicht erfüllen**:

- Klassifizierung als Produkt mit Nachhaltigkeitsmerkmalen lt. Art. 8/9 EU-Offenlegungsverordnung
- ESG-Mindestrating von „BBB“ bei MSCI-ESG oder vergleichbares Rating eines anderen Anbieters

Ausnahme für IQAM-eigene Subfonds: Fonds mit dokumentierter ESG-Strategie sind immer investierbar.

Alle angeführten Kriterien beziehen sich auf Investitionen, die **im Rahmen der ESG-Strategie** erfolgen.

Allfällige nicht-nachhaltige Restquoten sind somit von der Anwendung ausgenommen.

Die **individuellen Nachhaltigkeitsmerkmale** sind in den Fondsdokumenten im Dashboard des jeweiligen Produkts dokumentiert: <https://www.iqam.com/de/fonds/nachhaltigkeit>.

IQAM Invest GmbH

Standort Salzburg
Franz-Josef-Straße 22
5020 Salzburg

Sitz Salzburg
FN 54453 d
Landesgericht Salzburg

T +43 505 8686-0
office@iqam.com
iqam.com

Ein Unternehmen
der Deka-Gruppe.

Standort Wien
Wollzeile 36-38
1010 Wien

IBAN AT47 1953 0001 0019 4105
BIC SPAEAT2S
UID ATU38580200